

第 6 4 期決算公告  
貸 借 対 照 表

平成26年6月30日

岡山県岡山市東区古都宿 2 1 0 番地  
岡山積水工業株式会社  
代表取締役 杉山 豊

平成 2 6 年 3 月 3 1 日現在

(単位：円)

科目 金額		科目 金額	
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
流 動 資 産	1,455,049,391	流 動 負 債	2,546,905,391
現金及び預金	4,912,277	支払手形	24,142,098
受取手形	14,760,132	買掛金	554,560,697
売掛金	965,230,929	短期借入金	1,751,931,276
製品	15,474,867	リース負債	2,117,448
原材料	231,236,757	未払金	18,901,144
仕掛品	145,358,971	未払費用	133,193,706
前払費用	129,102	前受金	2,150
繰延税金資産	11,052,000	未払法人税等	536,500
未収入金	66,820,319	未払消費税等	15,832,900
仮払金	74,037	預り金	4,373,960
		賞与引当金	41,313,512
		仮受金	0
固 定 資 産	904,768,950	固 定 負 債	315,980,544
有形固定資産	794,750,155	リース負債	6,245,305
建物	322,844,326	長期未払金	1,018,159
建物付属設備	26,869,844	退職給付引当金	308,717,080
構築物	58,510,373		
機械装置	145,095,935	負債合計	2,862,885,935
金型	23		
工具器具備品	4,315,347	(純資産の部)	
土地	130,859,257	株主資本	▲503,067,594
リース資産	8,362,753		
建設仮勘定	97,892,297	資本金	100,000,000
無形固定資産	13,906,795		
繰延資産	-	利益剰余金	▲603,067,594
施設利用権	3,384,795		
ソフトウェア	10,522,000	その他利益剰余金	▲603,067,594
リース資産	-	繰越利益剰余金	▲603,067,594
投資その他の資産	96,112,000		
関係会社株式	10,000,000	純資産合計	▲503,067,594
繰延税金資産	83,712,000	負債及び純資産合計	2,359,818,341
その他の投資	2,400,000		
資産合計	2,359,818,341		

# 個別注記表

## 1. 有価証券の評価基準及び評価の方法

取引所の相場のない有価証券(移動平均法に基づく原価法)

## 2. 棚卸資産の評価基準及び評価の方法

原材料 (移動平均法に基づく原価法)

仕掛品 (移動平均法に基づく原価法)

製品 (移動平均法に基づく原価法)

貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定している

## 3. 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)

建物(建物付属設備を除く)は定額法、その他の有形固定資産は定率法を採用している。

なお、主な耐用年数は以下の通りである。

機械装置8年

・無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用している。なお、ソフトウェアについては社内における見込み利用可能期間

(5年)に基づいている

## 4. 引当金の計上方法

賞与引当金……従業員賞与(使用人兼務取締役の使用人分を含む)の支給に充てる

ため、法人税法に基づいて見積額を計上している。

退職給付引当金…従業員退職金の支出に充てるため、法人税法に

基づいて支給対象期間基準の限度額を計上している。

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンス・リース取引につい

ては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

## 6. 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。